



ASN Equity 2

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2021

ISI KANDUNGAN

1. MAKLUMAT TABUNG	1
2. PRESTASI TABUNG	3
3. LAPORAN PENGURUS	7
4. PENYATA PENGURUS	12
5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH	13
6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 2	14
7. PENYATA KEWANGAN	18
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2021	18
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2021	19
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 30 Jun 2021	20
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2021	21
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2021	22
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 30 Jun 2021	23
8. ALAMAT CAWANGAN ASNB	57

**LAPORAN PENGURUS
ASN EQUITY 2**



ASN Equity 2

Pemegang-pemegang unit ASN Equity 2 yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Equity 2 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN Equity 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
ASN Equity 2	Ekuiti	Pertumbuhan

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Equity 2 adalah untuk memberi peluang kepada pemegang-pemegang unit untuk mendapat pulangan dalam bentuk pengagihan pendapatan dan pulangan modal pada tahap risiko yang berpatutan melalui pelaburan dalam kepelbagaian portfolio sekuriti, terutamanya dalam ekuiti sekuriti Malaysia selaras dengan Surat Ikatan, Garis Panduan dan undang-undang sekuriti.

1.3 PENANDA ARAS TABUNG

ASN Equity 2 menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 (FBM 100) dan Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan (Maybank 12 bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	%
FBM 100 <i>Sumber: www.bursamalaysia.com.my</i>	80
Maybank 12 bulan <i>Sumber: www.maybank2u.com.my</i>	20

1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASN Equity 2 akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

1.5 PEGANGAN UNIT

Pada 30 Jun 2021, seramai 34,577 individu telah menyertai ASN Equity 2. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	17,457	50.49	19,154,263.74	1.48
5,001 hingga 10,000	4,489	12.98	31,722,523.99	2.44
10,001 hingga 50,000	8,040	23.25	187,633,586.48	14.45
50,001 hingga 500,000	4,218	12.20	571,251,140.15	43.99
500,001 dan ke atas	373	1.08	488,823,963.89	37.64
JUMLAH	34,577	100.00	1,298,585,478.25	100.00

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Equity 2 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Pada Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (%)		
	2021	2020	2019
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:			
Perkhidmatan Komunikasi	7.70	9.36	9.02
Barangan Bukan Asasi Pengguna	13.29	6.29	5.53
Barangan Asasi Pengguna	3.97	5.89	5.70
Tenaga	5.25	4.85	5.41
Kewangan	19.05	21.62	25.35
Penjagaan Kesihatan	4.34	14.37	7.04
Perindustrian	4.54	4.87	5.83
Teknologi	16.54	6.58	5.00
Bahan Asas	3.19	2.91	3.94
Hartanah	6.05	4.97	5.97
Utiliti	2.91	7.55	7.57
Jumlah	86.83	89.26	86.36
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:			
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF)	3.54	0.12	0.12
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	3.15	7.78	7.07
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	6.48	2.84	6.45
Jumlah	100.00	100.00	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan:

	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun		
	2021	2020	2019
Sebelum Pengagihan Pendapatan			
NAB (RM'000)	682,023	761,866	903,331
NAB Seunit (RM)	0.5249	0.5179	0.5835
Selepas Pengagihan Pendapatan			
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	1.76	2.00	2.80
NAB (RM'000)	659,156	732,446	859,982
NAB Seunit (RM)	0.5073	0.4979	0.5555
NAB Seunit Terendah (RM)	0.5010	0.4295	0.5555
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.5499	0.5622	0.6076
Unit Dalam Edaran ('000)	1,299,286	1,470,986	1,548,186
Tarikh Pengagihan Pendapatan	1 Julai 2021	1 Julai 2020	1 Julai 2019
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	1.72	1.20	1.21
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	1.79	0.36	0.44
Pulangan			
Pulangan Pendapatan (%) ³	3.47	4.02	5.04
Pulangan Modal (%) ⁴	1.89	-10.37	-3.66
Jumlah Pulangan (%) ⁵	5.42	-6.77	1.20

Nota:

- Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Equity 2 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 2 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPP bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2020 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021 adalah ketara disebabkan oleh hasil pengurusan yang aktif dalam menjual dan membeli di pasaran saham domestik dan antarabangsa.
- Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 2 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPGP bagi tahun kewangan 30 Jun 2020 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021 adalah ketara disebabkan oleh hasil pengurusan yang aktif dalam menjual dan membeli di pasaran saham domestik dan antarabangsa.

$$3. \text{ Pulangan Pendapatan (\%)}: \left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$$

$$4. \text{ Pulangan Modal (\%)}: \left[\left(\frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$$

$$5. \text{ Jumlah Pulangan (\%)}: \left[\left(1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left(1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$$

2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021, ASN Equity 2 telah memperuntukkan sejumlah RM22,867,434 untuk pembayaran pengagihan pendapatan bersamaan dengan 1.76 sen seunit.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Equity 2 adalah seperti berikut:

	Pada 30 Jun 2021		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	5.42	-0.18	1.91
Penanda Aras (%) ²	4.05	-1.41	0.17

Sumber: Novagmi Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

1. Pengiraan pulangan tahunan (annualized return) adalah seperti berikut:-

$$= \left[(1 + r_1) \times (1 + r_2) \times \dots \times (1 + r_n) \right]^{\frac{1}{n}} - 1 \times 100$$

Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.

2. Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras tabung ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Tawaran Antara Bank Kuala Lumpur (KLIBOR) 3-bulan.

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

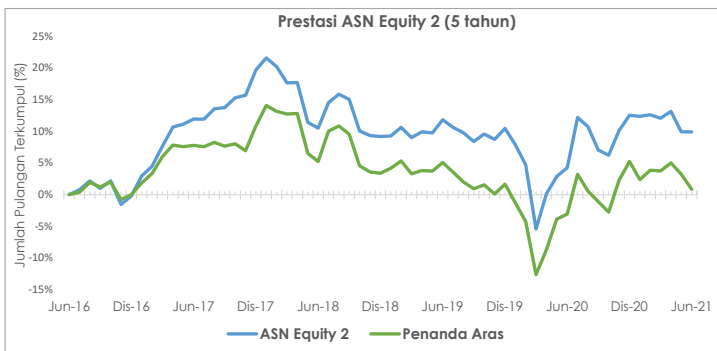
Prestasi bagi ASN Equity 2 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun				
	2021	2020	2019	2018	2017
Jumlah Pulangan (%)	5.42	-6.77	1.20	-1.28	11.95
Penanda Aras (%) ¹	4.05	-7.77	-0.14	-2.38	7.80

Sumber: Novagmi Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

1. Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras tabung ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Tawaran Antara Bank Kuala Lumpur (KLIBOR) 3-bulan.



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Sila ambil perhatian bahawa Pengurus tidak menjamin pulangan pelaburan. Pengagihan pendapatan dan harga unit jika dibayar mungkin turun atau naik. Prestasi tabung masa lalu tidak semestinya mencerminkan prestasi masa hadapan.

2.6 ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN Equity 2 telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak -10.01% daripada RM732.45 juta kepada RM659.16 juta bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021. NAB seunit pula mencatatkan peningkatan sebanyak +1.89% daripada RM0.4979 kepada RM0.5073 bagi tempoh yang sama.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASN Equity 2 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjejaskan kepentingan pemegang unit.

2.9 DAGANGAN SILANG

Sepanjang dalam tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Equity 2. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garispanduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana "Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies". Pengurus Pelaburan perlu mendapatkan kelulusan Jawatankuasa Pelaburan sebelum melakukan transaksi dagangan silang dan menyimpan rekod transaksi serta memaklumkan Jawatankuasa Pelaburan selepas pelaksanaan transaksi tersebut.

2.10 KOMISEN RINGAN

ASNB dan Pengurus Pelaburan tabung unit amanahnya tidak menerima komisen ringan daripada broker dan/atau wakil urusniaga yang dikendalikan untuk unit amanah.

3. LAPORAN PENGURUS

3.1 PENCAPAIAN OBJEKTIF

ASN Equity 2 telah berupaya mencapai objektif pelaburannya dalam menjana pulangan jangka panjang yang kompetitif kepada pemegang-pemegang unit untuk tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021.

3.2 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Equity 2 adalah untuk melabur di dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam surat iktian ASN Equity 2.

ASN Equity 2 boleh melaburkan 70% sehingga 90% daripada Nilai Aset Bersih (NAB) dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, ASN Equity 2 boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran. ASN Equity 2 juga dibenarkan oleh Suruhanjaya Sekuriti untuk membuat pelaburan asing. Namun begitu, pelaburan tersebut adalah bergantung kepada keadaan pasaran, pergerakan matawang di samping perubahan asas ekonomi serta kestabilan sosial dan politik sesebuah negara.

3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021, strategi pelaburan ASN Equity 2 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang aktif dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi tempatan dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif ASN Equity 2 tercapai dalam keadaan pasaran yang mencabar. Purata perumpukan aset adalah lebih kepada ekuiti pada julat 80% - 89% berbanding penanda aras 80% ekuiti: 20% tunai. Tumpuan lebih diberikan kepada ekuiti berbanding tunai demi memastikan ASN Equity 2 mampu menjana pulangan yang kompetitif, selaras dengan risiko pasaran yang diambil.

i. Ekuiti

a. Domestik

Pelaburan ASN Equity 2 dalam ekuiti telah dilakukan secara selektif di dalam sektor-sektor dan saham-saham syarikat yang mempunyai asas yang kukuh dan prospek perniagaan yang cerah di dalam persekitaran saham yang mencabar ekoran penularan pandemik COVID-19. Keadaan ekonomi semakin bertambah baik dengan pembukaan semula ekonomi secara beransur-ansur dari Julai sehingga Disember 2020. Bagaimanapun, kes jangkitan COVID-19 kembali tinggi pada tahun 2021 dan kesinambungan Perintah Kawalan Pergerakan Diperketatkan (PKPD) telah memberi impak negatif kepada ekonomi Malaysia. Tambahan pula, ketidakstabilan politik di negara turut melemahkan pasaran saham tempatan. Pegangan tertumpu kepada sektor-sektor seperti kepenggunaan, perladangan serta

teknologi. Pengurus Pelaburan juga mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik melalui putaran modal dari satu sektor kepada sektor yang lain untuk menjana keuntungan daripada penjualan saham.

b. Antarabangsa

ASN Equity 2 juga terus membuat pelaburan dalam pasaran saham antarabangsa bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021. Pelaburan ASN Equity 2 dalam pasaran saham antarabangsa tertumpu kepada sektor-sektor dan saham-saham syarikat yang mempunyai asas serta prospek perniagaan yang kukuh. Antara pasaran saham antarabangsa yang menjadi tumpuan ASN Equity 2 adalah Asia seperti China, Korea Selatan dan Taiwan serta Amerika Syarikat dan Eropah, di mana pelaburan dibuat dalam sektor kepenggunaan iaitu E-commerce dan teknologi maklumat, terutama dalam semikonduktor, perisian dan pengkomputeran awan. Percaturan pelaburan ini bagi membolehkan ASN Equity 2 mencapai pulangan yang kekal kompetitif.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

ASN Equity 2 telah mengurangkan pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021. Pelaburan bon yang telah matang tidak diganti dengan pembelian bon baharu untuk memenuhi keperluan kecairan. Pelaburan dalam bon telah turun dari tahap 8% ke 3% daripada nilai aset bersih dengan purata kadar hasil sebanyak 5.30% dan purata penarafan kredit pada "A1". Pelaburan ASN Equity 2 dalam pasaran wang membolehkannya memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian, seiring dengan perumpukan aset aktif.

3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021 bermula ketika pasaran saham tempatan dan antarabangsa beransur pulih selepas mencatatkan kejatuhan terbesar sejak krisis kewangan 2008 berikutan penularan pandemik COVID-19 yang telah melumpuhkan kebanyakan aktiviti di seluruh dunia dan memberi impak negatif kepada pertumbuhan ekonomi dunia, serta perang harga minyak. Pemulihan beransur pasaran tempatan dan antarabangsa disebabkan oleh impak positif pakej rangsangan besar-besaran yang dilaksanakan oleh kerajaan-kerajaan besar seperti Amerika Syarikat dan Eropah, kemenangan Joe Biden sebagai Presiden Amerika Syarikat yang baru, perkembangan positif vaksin dan pembukaan ekonomi secara berperingkat di seluruh negara.

Indeks komposit utama antarabangsa telah mencatatkan peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan dengan prestasi tertinggi dicatat oleh Amerika Syarikat (S&P500) sebanyak +38.6%, diikuti oleh Kesatuan Eropah (Euro Stoxx 50) sebanyak +25.7%, Jepun (Nikkei 225) sebanyak +24.7%, dan Australia (ASX 200) sebanyak +24.0%.

Sementara itu, indeks pasaran saham utama di rantau ASEAN turut mengalami pemulihan. Prestasi tertinggi dicatat oleh Indonesia (JCI, +22.0%), diikuti oleh Singapura (STI, +20.9%), Thailand (SET, 18.6%) dan Filipina (PCOMP, +11.2%).

Penanda aras utama pasaran domestik, FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI), meningkat daripada paras 1,500.97 mata pada permulaan tahun kewangan untuk ditutup pada paras 1,532.63 mata pada 30 Jun 2021. Bagaimanapun, peningkatan sebanyak +2.1% ini adalah lebih rendah berbanding pasaran saham antarabangsa, kerana peningkatan semula kes COVID-19 dan kesinambungan PKPD. Tambahan pula, ketidakstabilan politik di negara turut melemahkan pasaran saham tempatan.

Sektor yang mencatatkan kenaikan tertinggi dalam tempoh tinjauan adalah sektor-sektor kecil seperti sektor teknologi (+92.1%) diikuti dengan sektor industri (+39.4%), manakala sektor yang mencatat penurunan tertinggi adalah sektor Amanah Pelaburan Hartanah (-7.8%), sektor perladangan (-4.6%) dan sektor utiliti (-4.6%).

Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Press Metal Aluminium Holdings (+111.0%), Telekom Malaysia (+46.3%) dan Hong Leong Financial (+35.9%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan dalam tempoh tinjauan termasuk Hartalega (-43.5%), Top Glove (-22.3%) dan Dialog (-19.9%).

Sepanjang tempoh tinjauan, nilai mata wang Ringgit Malaysia telah mengukuh sebanyak 3.31% untuk ditutup pada paras RM4.1490/USD pada 30 Jun 2021 berbanding RM4.2863/USD pada 30 Jun 2020. Ringgit telah didagangkan pada paras terendah iaitu RM4.2863/USD pada 30 Jun 2020, manakala paras tertinggi adalah RM4.0055/USD pada 4 Januari 2021. Pengukuhan nilai mata wang Ringgit Malaysia ini adalah didorong oleh aliran masuk semula pelabur asing ke dalam pasaran bon Malaysia berikutan persekitaran kadar faedah global yang rendah.

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku pertama 2021 telah menyusut sebanyak -0.5% berbanding -3.4% pada suku keempat 2020. Kadar ini adalah lebih baik dari yang dijangkakan dan menunjukkan bahawa negara terus menuju ke arah pemulihan, walaupun Perintah Kawalan Pergerakan 2.0 (PKP 2.0) dilaksanakan sepanjang tempoh tersebut.

Sektor pembuatan meningkat sebanyak 6.0% pada suku pertama 2021 berbanding 3.0% pada suku keempat 2020, didorong oleh subsektor elektrik & elektronik (E&E) berikutan permintaan global yang mampan terhadap komponen semikonduktor. Manakala antara sektor yang mengalami penurunan adalah sektor perkhidmatan sebanyak -2.3% ekoran subsektor berkaitan pelancongan dan perbelanjaan pengguna bukan berkaitan makanan yang terjejas teruk akibat kesinambungan PKPD. Sektor pembinaan pula mencatatkan penguncupan yang lebih besar sebanyak -10.4% akibat kekurangan tenaga pekerja dan penutupan tapak pembinaan akibat penularan wabak COVID-19.

3.5 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Sepanjang tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021, Jawatankuasa Dasar Monetari (Monetary Policy Committee, MPC) Bank Negara Malaysia (BNM) telah mengurangkan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) sebanyak 25 mata asas kepada 1.75% pada bulan Julai 2020. Penurunan kadar ini adalah berikutan wabak COVID-19 yang telah melanda seluruh dunia yang seterusnya menyebabkan ekonomi terjejas teruk. Demi memacu semula ekonomi, BNM telah mengambil langkah proaktif dengan penurunan

kadar OPR. Sejurus itu, kadar 12 bulan deposit tetap menurun daripada 2.10% kepada 1.85%.

Kesan daripada penurunan OPR, permintaan terhadap aset bersifat defensif telah meningkat termasuklah pasaran bon yang menyebabkan harga aset tersebut melonjak naik. Antara sebab-sebab yang menyumbang kepada fenomena ini adalah kerana kadar faedah Malaysia yang lebih tinggi berbanding dengan pasaran maju.

Namun demikian, pergerakan kadar hasil Malaysian Government Securities (MGS) sepanjang tahun kewangan secara keseluruhannya telah meningkat selepas berlaku kenaikan mendadak pada bulan Mac 2021 atas faktor kerisauan terhadap keadaan reflasi global susulan pengurangan wabak COVID-19. Kadar hasil MGS untuk 5-tahun, 7-tahun dan 10-tahun telah ditutup masing-masing pada kadar 2.27%, 2.68% dan 3.29%, iaitu kenaikan sebanyak 23, 33 dan 35 mata asas bagi tempoh tersebut.

3.6 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

International Monetary Fund (IMF) menjangkakan ekonomi global bakal pulih pada tahun 2021 dan 2022 dengan pertumbuhan sebanyak +6.0% dan +4.4%, didorong oleh pembukaan semula kegiatan ekonomi di seluruh dunia. Ini dijangka akan memacu pemulihan pasaran kewangan tempatan dan global bagi tahun 2021 dan 2022. Namun, kadar pertumbuhan ekonomi sangat bergantung kepada kejayaan program vaksinasi untuk mencapai imuniti kelompok.

Di Malaysia, pelaksanaan semula perintah kawalan pergerakan bermula 1 Jun 2021 dalam menangani penularan COVID-19 menunjukkan bahawa masih terdapat risiko terhadap pembukaan semula kegiatan ekonomi selagi imuniti kelompok tidak dicapai. Sehubungan itu, Kerajaan Malaysia telah merangka Pelan Pemulihan Negara pada 15 Jun 2021 dengan unjuran 60 peratus populasi negara akan menerima dua suntikan vaksin pada akhir Oktober 2021.

Keberkesanan program vaksinasi terutamanya terhadap variasi baru COVID-19, cabaran yang dihadapi oleh kebanyakan negara dalam mengimbangi keperluan untuk menyokong pemulihan daripada COVID-19 sementara menjaga kestabilan monetari dan kemampuan fiskal serta ketidaktentuan polisi perdagangan antara Amerika Syarikat dan China akan mempengaruhi turun naik pasaran saham. Selain itu, pasaran global juga akan memerhati perkembangan rancangan Federal Reserve dan bank-bank pusat dunia lain dalam perlaksanaan "tapering" dalam menangani risiko inflasi yang dijangkakan akan turut memberi impak kepada pasaran ekuiti global.

Oleh itu, Pengurus Pelaburan akan melaksanakan perumpukan aset yang aktif dengan menasaskan pelaburan yang lebih tinggi dalam ekuiti berbanding pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang demi memastikan pulangan ASN Equity 2 kekal kompetitif. Pengurus Pelaburan akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala mengikut keperluan ekonomi semasa serta persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah.

i. Ekuiti

a. Domestik

Bagi tahun kewangan 2022, pelaburan ekuiti domestik akan dilakukan secara selektif dan tertumpu kepada saham-saham syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh di samping memberikan pulangan dividen yang stabil bagi memastikan pulangan ASN Equity 2 kekal kompetitif dalam persekitaran pelaburan yang tidak menentu dan mencabar. Pelaburan ASN Equity 2 akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang bertemakan pembukaan semula ekonomi seperti sektor kewangan, sektor pengangkutan dan logistik, dan sektor barangan bukan asasi pengguna selaras dengan perkembangan positif program vaksinasi. Pelaburan akan turut ditumpukan kepada sektor yang mempunyai pertumbuhan pendapatan yang tinggi dan prospek jangka panjang yang positif seperti sektor teknologi maklumat. Pengurus Pelaburan akan mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik untuk menjana keuntungan daripada penjualan saham.

b. Antarabangsa

Pengurus Pelaburan juga akan terus mempelbagaikan pelaburan dalam saham antarabangsa bagi memastikan ASN Equity 2 terus kekal memberikan pulangan yang kompetitif. Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, berdasarkan geografi yang ditentukan setelah membuat pertimbangan mengenai aliran geopolitik dan dagangan sedunia. Pelaburan antarabangsa akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang mempunyai prospek perniagaan jangka panjang yang cerah dan kadar pertumbuhan pendapatan yang baik, seperti sektor teknologi maklumat terutamanya segmen perisian, internet dan e-dagang dan sektor barangan asasi pengguna.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Untuk mempelbagaikan aset dalam portfolio, ASN Equity 2 akan terus melabur dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN Equity 2. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi menyediakan mudah tunai untuk kegunaan harian.

Bagi mengekalkan modal jangka panjang serta pulangan yang kompetitif, Pengurus Pelaburan ASN Equity 2 akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala dengan mengambil kira keperluan semasa, keadaan ekonomi serta persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah-ubah.

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

ASN EQUITY 2

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus kepada ASN EQUITY 2 (Unit Amanah), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021, berserta dengan nota-nota yang dikepikan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2021, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada ASN EQUITY 2, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 23 Julai 2021.

TUN ARIFFIN ZAKARIA

Pengerusi

AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

23 Julai 2021

5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Pemegang-pemegang Unit,

ASN EQUITY 2

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD, telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada ASN EQUITY 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus, telah melaksana dan mengurus ASN EQUITY 2 selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus mengikut Surat Ikatan, undang-undang sekuriti dan Garis Panduan Tabung Unit Amanah yang diterimapakai dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada ASN EQUITY 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2021.

Kami juga berpendapat bahawa:

- a) Penilaian dan penentuan harga unit ASN EQUITY 2 dibuat selaras dengan Surat Ikatan dan mana-mana kehendak kawalseliaan;
- b) Penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Surat Ikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan; dan
- c) Pengagihan kepada pemegang-pemegang unit ASN EQUITY 2 sepertimana yang diisytiharkan oleh Pengurus adalah selaras dengan objektif pelaburan ASN EQUITY 2.

Yang benar,

AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

23 Julai 2021

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 2

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN EQUITY 2 (Unit Amanah), yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 30 Jun 2021, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 18 hingga 56.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2021 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

Kami telah menjalankan audit kami menurut piawaian pengauditan berkenaan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut diuraikan dengan lanjut dalam laporan kami di bawah seksyen "Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan". Kami percaya bahawa bukti audit yang kami perolehi adalah mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami.

Tanggungjawab kebebasan dan lain-lain tanggungjawab etika

Kami bebas daripada Unit Amanah selaras dengan Undang-Undang Kecil (atas Etika Profesional, Kelakuan dan Amalan) Institut Akauntan Malaysia (Undang-Undang Kecil) dan Kod Akauntan Etika Akauntan Profesional (termasuk Piawaian Kebebasan Antarabangsa) (Kod IESBA), dan kami telah memenuhi lain-lain tanggungjawab etika mengikut undang-undang kecil dan Kod IESBA.

Maklumat selain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit mengenainya

Pengurus Unit Amanah adalah bertanggungjawab untuk lain-lain maklumat. Lain-lain maklumat tersebut merangkumi maklumat yang terkandung dalam Laporan Tahunan Unit Amanah tetapi tidak termasuk penyata kewangan dan laporan juruaudit yang dilampirkan.

Laporan tahunan ini dijangka tersedia kepada kami selepas tarikh laporan juruaudit ini.

Pendapat kami mengenai penyata kewangan tidak meliputi lain-lain maklumat dan kami tidak akan menyatakan sebarang bentuk jaminan ke atas kesimpulan mengenainya.

Sehubungan dengan audit kami terhadap penyata kewangan, tanggungjawab kami adalah untuk mempertimbangkan samada lain-lain maklumat tersebut secara materialnya tidak selaras dengan penyata kewangan atau pengetahuan diperolehi dari audit, atau sebaliknya menunjukkan kesilapan material yang ketara dengan membaca lain-lain maklumat yang dikenal pasti di atas apabila ia tersedia.

Apabila kami membaca laporan tahunan, sekiranya kami mendapati terdapat salah nyata yang ketara di dalamnya, kami perlu menyampaikan perkara itu kepada yang berkaitan dengan tadbir urus dan melaporkan fakta-fakta tersebut mengikut kesesuaian.

Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap Penyata Kewangan

Pengurus Unit Amanah adalah bertanggungjawab ke atas penyediaan penyata kewangan yang memberi gambaran yang benar dan saksama berdasarkan Piawaian Laporan Kewangan Malaysia MFRS dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRS). Pengurus juga bertanggungjawab ke atas kawalan dalaman berkaitan penyediaan dan persembahan yang saksama penyata kewangan, yang bebas dari kesilapan yang material, samada disebabkan kesilapan atau pecah amanah. Pemegang Amanah adalah bertanggungjawab untuk memastikan Pengurus menyimpan rekod perakaunan dan lain-lain rekod yang diperlukan untuk persembahan penyata kewangan yang saksama.

Dalam menyediakan penyata kewangan Unit Amanah, Pengurus adalah bertanggungjawab untuk menilai keupayaan Unit Amanah untuk meneruskan sebagai usaha berterusan, menyatakan, yang mana berkenaan, perkara-perkara yang berkaitan dengan usaha berterusan dan menggunakan asas perakaunan usaha berterusan melainkan jika para Pengarah berhasrat untuk membubarkan Unit Amanah atau menamatkan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik selain berbuat demikian.

Pemegang Amanah bertanggungjawab untuk mengawasi proses pelaporan kewangan Amanah. Pemegang Amanah juga bertanggungjawab untuk memastikan bahawa Pengurus menyimpan perakaunan yang betul dan rekod lain yang diperlukan untuk membolehkan penyampaian penyata kewangan ini benar dan saksama.

Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan

Objektif kami adalah untuk memperoleh jaminan yang munasabah sama ada penyata kewangan Unit Amanah secara keseluruhannya adalah bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, dan mengeluarkan laporan juruaudit yang merangkumi pendapat kami. Jaminan yang munasabah adalah tahap jaminan yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit yang dijalankan mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu atau dalam agregat, salah nyata ini dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

Sebagai sebahagian daripada audit mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa, kami menjalankan pertimbangan profesional dan mengekalkan keraguan profesional semasa menjalankan audit. Kami juga:

- Mengenal pasti dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan memandangkan penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.
- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan usaha berterusan dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh membuang keraguan ketara pada keupayaan Unit Amanah untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa wujud ketidakpastian, kami dikehendaki untuk menyatakannya dalam laporan juruaudit kami kepada pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan Unit Amanah atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi untuk mengubah pendapat kami. Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang akan berlaku pada masa akan datang boleh menyebabkan Unit Amanah untuk menghentikan terus usaha yang berterusan.
- Menilai pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan Unit Amanah, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan berdasarkan asas urus niaga asas dan peristiwa dalam cara yang mencapai pembentangan saksama.

Kami berkomunikasi dengan Pengurus mengenai, antara perkara-perkara lain, skop yang dirancang dan masa untuk audit dan penemuan penting, termasuk sebarang kekurangan yang ketara dalam kawalan dalaman yang dikenal pasti semasa audit kami.

Perkara Lain

Laporan ini dibuat semata-mata untuk pemegang Unit Amanah, sebagai sebuah badan, dan bukan untuk tujuan lain. Kami tidak bertanggungjawab kepada mana-mana pihak lain untuk kandungan laporan ini.

Ernst & Young PLT

202006000003

(LLP0022760-LCA) & AF 0039

Akauntan Bertauliah

Muhammad Syarizal bin Abdul Rahim

No. 03157/01/2023 J

Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

23 Julai 2021

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2021

	Nota	2021 RM	2020 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti			
berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		3,550,721	4,297,650
Pendapatan dividen		18,616,359	26,401,716
Keuntungan ternyata daripada penjualan			
pelaburan (FVTPL)		40,262,702	11,258,168
Kerugian tidak ternyata daripada			
perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(849,529)	(11,984,194)
(Kerugian)/ Keuntungan bersih kadar tukaran asing		(555,738)	227,032
		<u>61,024,515</u>	<u>30,200,372</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	7,599,621	8,017,683
Yuran pemegang amanah	5	500,000	500,000
Ganjaran juruaudit		27,500	25,000
Yuran ejen cukai		4,500	3,500
Perbelanjaan pentadbiran		4,442,820	1,058,493
		<u>12,574,441</u>	<u>9,604,676</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI		48,450,074	20,595,696
CUKAI	6	-	-
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>48,450,074</u>	<u>20,595,696</u>
Pengagihan pelaburan	7	<u>22,867,434</u>	<u>29,419,720</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit		<u>1.76 sen</u>	<u>2.00 sen</u>
Tarikh Pengagihan		<u>1 Julai 2021</u>	<u>1 Julai 2020</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		49,027,193	32,050,671
Tidak ternyata		(577,119)	(11,454,975)
		<u>48,450,074</u>	<u>20,595,696</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2021**

	2021 RM	2020 RM
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	48,450,074	20,595,696
Lain-lain (kerugian)/keuntungan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Keuntungan/(Kerugian) daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	12,075,460	(74,714,556)
JUMLAH PENDAPATAN/(KERUGIAN) KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA	60,525,534	(54,118,860)
Lain-lain pendapatan/(kerugian) komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	24,267,799	29,531,577
Tidak ternyata	36,257,735	(83,650,437)
	60,525,534	(54,118,860)

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 30 JUN 2021

	Nota	2021 RM	2020 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	368,018,318	470,987,153
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FIVPL)	9	248,469,360	240,662,152
Depositi dengan institusi kewangan	10	45,767,183	55,892,264
Tuntutan cukai		412,074	335,141
Pendapatan belum diterima	11	7,322,134	1,001,874
Jumlah terhutang daripada broker saham		2,449,536	3,679,050
Jumlah terhutang daripada PNB	12	5,235,220	311,460
Tunai di bank		21,843,594	512,838
JUMLAH ASET		699,517,419	773,381,932
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan	7	22,867,434	29,419,720
Jumlah terhutang kepada broker saham		5,562,828	9,203,978
Jumlah terhutang kepada pengurus		10,520,140	633,401
Jumlah terhutang kepada PNB	12	567,493	1,451,800
Pelbagai pemiutang		843,840	227,049
JUMLAH LIABILITI		40,361,735	40,935,948
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		659,155,684	732,445,984
EKUITI			
Modal pemegang unit	13	705,425,141	816,741,850
Rizab-rizab lain		(46,269,457)	(84,295,866)
JUMLAH EKUITI/NILAI ASET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		659,155,684	732,445,984
UNIT DALAM EDARAN	13	1,299,286,000	1,470,986,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.5073	0.4979

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2021**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab Lain		Jumlah Ekuiti RM
		Ternyata RM	Tidak Ternyata RM	
Pada 1 Julai 2019	861,346,544	54,219,334	(55,583,414)	859,982,464
Penjadian unit untuk jualan	94,462,575	-	-	94,462,575
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 Jun 2019)	40,264,660	-	-	40,264,660
Pembatalan unit	(179,331,929)	-	-	(179,331,929)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	606,794	-	-	606,794
Jumlah keuntungan / (kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	-	32,050,671	(86,169,531)	(54,118,860)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(2,519,094)	2,519,094	-
Pindahan pengimbangan pengagihan	(606,794)	(28,812,926)	-	(29,419,720)
Pada 30 Jun 2020	816,741,850	54,937,985	(139,233,851)	732,445,984
Pada 1 Julai 2020	816,741,850	54,937,985	(139,233,851)	732,445,984
Penjadian unit untuk jualan	2,444,815,651	-	-	2,444,815,651
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 Jun 2020)	29,326,310	-	-	29,326,310
Pembatalan unit	(2,585,458,670)	-	-	(2,585,458,670)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	368,309	-	-	368,309
Jumlah keuntungan komprehensif bagi tahun semasa	-	49,027,193	11,498,341	60,525,534
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(24,759,394)	24,759,394	-
Pindahan pengimbangan pengagihan	(368,309)	(22,499,125)	-	(22,867,434)
Pada 30 Jun 2021	705,425,141	56,706,659	(102,976,116)	659,155,684

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2021

	2021	2020
	RM	RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	1,384,860,336	109,015,938
Pembelian pelaburan	(1,230,201,379)	(86,745,165)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	3,664,835	4,623,707
Dividen bersih diterima	12,073,639	26,348,264
Yuran pengurusan dibayar	(7,665,528)	(8,116,506)
Yuran pemegang amanah dibayar	(500,000)	(500,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(4,570,650)	(1,234,318)
Cukai dikembalikan	-	183,970
Tunai bersih dihasilkan/(digunakan) daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>157,661,253</u>	<u>43,575,890</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	2,469,586,510	149,288,210
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(2,586,066,630)	(195,650,810)
Pengagihan kepada pemegang unit	(29,419,720)	(43,349,208)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	<u>(145,899,840)</u>	<u>(89,711,808)</u>
PENAMBAHAN/(PENGURANGAN) BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI	11,761,413	(46,135,918)
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN	(555,738)	227,031
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	<u>56,405,102</u>	<u>102,313,989</u>
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	21,843,594	512,838
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	45,767,183	55,892,264
	<u>67,610,777</u>	<u>56,405,102</u>
Deposit dengan tempoh matang lebih dari 3 bulan	-	-
Tunai dan persamaan tunai	<u>67,610,777</u>	<u>56,405,102</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 JUN 2021

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

ASN EQUITY 2 (Unit Amanah) ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 8 Jun 1999, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Jadual Ketujuh Surat Ikatan. Pelaburan Dibenarkan termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 9 Jun 1999 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Bahagian 12 Surat Ikatan.

ASNB adalah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia dan dimiliki sepenuhnya oleh Permodalan Nasional Berhad (PNB). Kegiatan utama ASNB ialah mengurus unit amanah.

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah pada 6 Julai 1999.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 23 Julai 2021.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 30 Jun 2021, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards (MFRS) dan International Financial Reporting Standards (IFRS).

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS yang baru dan disemak semula yang tertakluk kepada entiti dengan tahun kewangan bermula pada atau selepas 1 Julai 2020 tidak memberi kesan signifikan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

Piawaian, Pindaan dan Tafsiran Jawatankuasa Isu-isu (IC) yang telah diterbitkan oleh Malaysian Accounting Standards Board (MASB) pada tarikh kelulusan penyata kewangan ini adalah tidak berkaitan dengan Unit Amanah.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

(a) Instrumen Kewangan

Aset dan liabiliti kewangan dikenalpasti apabila Unit Amanah terlibat dalam kontrak instrumen.

Aset dan liabiliti kewangan dinilai pada nilai saksama. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan (selain daripada aset dan liabiliti kewangan FVTPL) ditambah atau ditolak daripada nilai saksama aset atau liabiliti kewangan tersebut, yang difikirkan sesuai, pada permulaan ia dikenalpasti. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan FVTPL dikenalpasti dalam untung rugi.

(b) Aset-Aset Kewangan

Kesemua pembelian dan penjualan aset kewangan yang biasa adalah diiktiraf dan dinyahiktirafkan berdasarkan asas perniagaan. Pembelian atau penjualan yang biasa adalah pembelian dan penjualan aset kewangan yang memerlukan penyerahan aset dalam tempoh masa yang telah ditetapkan oleh peraturan atau amalan pasaran.

Aset kewangan yang diiktiraf akan dikira keseluruhannya pada kos dilunaskan atau nilai saksama, bergantung kepada pengkelasan aset tersebut.

(i) Pengkelasan aset kewangan

Instrumen hutang yang memenuhi kriteria berikut akan diukur pada kos dilunaskan setelah ditolak kerugian rosot nilai (kecuali instrumen hutang yang ditetapkan pada nilai saksama melalui untung atau rugi pada permulaan pengiktirafan):

- Aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan di mana aset dipegang untuk mendapatkan aliran tunai secara kontraktual.
- Terma-terma kontraktual instrumen tersebut akan menghasilkan pembayaran prinsipal dan faedah semata-mata atas baki prinsipal pada tarikh-tarikh tertentu.

Instrumen hutang yang tidak memenuhi kriteria di atas diklasifikasikan sebagai FVTPL atau nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI) (lihat di bawah).

Instrumen ekuiti diklasifikasikan sebagai FVTPL atau FVTOCI, bergantung kepada objektif pelaburan.

(ii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)

Pelaburan dalam instrumen ekuiti dikelaskan sebagai FVTPL melainkan Unit Amanah menandakan pelaburan tersebut bukan untuk jualbeli pada awal pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

- ianya diperolehi dengan tujuan utamanya untuk dijual dalam tempoh terdekat; atau
- pada permulaan pengiktirafan, ianya adalah sebahagian dari portfolio instrumen kewangan yang diurus secara keseluruhannya oleh Unit Amanah yang mana telah menunjukkan corak pengambilan untung jangka pendek; atau
- ianya adalah instrumen derivatif yang tidak ditandakan dan tidak berkesan sebagai instrumen perlindungan nilai atau sebagai jaminan kewangan.

Instrumen hutang yang tidak menepati ciri-ciri kos dilunaskan (rujuk ke atas) akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang yang menepati ciri-ciri kos dilunaskan tetapi telah ditandakan sebagai FVTPL akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang akan ditandakan sebagai FVTPL sekiranya penandaan tersebut akan menghilangkan atau mengurangkan perbezaan yang ketara dalam pengiraan atau penilaian aset atau liabiliti yang dilakukan ke atas pelaburan tersebut. Unit Amanah telah menandakan aset kewangan yang dipegang untuk tujuan jualbeli sebagai FVTPL.

Instrumen hutang dikelaskan semula dari kos dilunaskan kepada FVTPL apabila model perniagaan telah berubah sehingga menyebabkan ciri-ciri kos dilunaskan tidak lagi dipenuhi. Pengelasan semula instrumen hutang yang ditandakan sebagai FVTPL adalah tidak dibenarkan.

Aset kewangan FVTPL dikira pada nilai saksama pada setiap penghujung tempoh pelaporan dengan sebarang untung atau rugi hasil dari penilaian semula diambil kira di dalam akaun untung rugi.

Pendapatan faedah atas instrumen hutang pada FVTPL termasuk dalam untung atau rugi bersih seperti yang dijelaskan di atas.

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 15 : Revenue from Contract with Customers dan dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

(iii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)

Pada permulaan pengiktirafan, Unit Amanah diberi pilihan untuk membuat pemilihan yang tidak boleh ditarikbalik (berasaskan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jualbeli. Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

Instrumen hutang dengan matlamat untuk mencapai pengumpulan aliran tunai kontraktual dan penjualan aset kewangan ditetapkan sebagai FVTOCI.

Pelaburan dalam instrumen ekuiti pada FVTOCI pada permulaannya diukur pada nilai saksama ditambah kos transaksi. Berikutnya, ianya diukur pada nilai saksama dengan keuntungan dan kerugian hasil dari perubahan nilai saksama dikira dalam lain-lain pendapatan komprehensif dan dikumpul di dalam rizab penilaian pelaburan. Keuntungan atau kerugian terkumpul tidak akan dikelaskan semula pada untung rugi atas penjualan pelaburan tersebut.

Keuntungan atau kerugian terkumpul dalam pelaburan ekuiti tidak akan dikelaskan semula kepada untung atau rugi atas penjualan pelaburan. Walau bagaimanapun, keuntungan atau kerugian terkumpul bagi instrumen hutang akan dikelaskan semula kepada untung atau rugi atas penjualan pelaburan.

(iv) Rosot nilai dalam aset kewangan

Kerugian kredit diiktiraf berdasarkan model "Expected Credit Loss" (ECL). Unit Amanah mengiktiraf elaan kerugian untuk ECL pada instrumen kewangan yang tidak diukur pada FVTPL (aset kewangan yang merupakan instrumen hutang). Model rosot nilai ini tidak digunakan untuk pelaburan ekuiti.

ECL adalah anggaran kebarangkalian kerugian kredit. ECL diukur seperti berikut:

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.
Nilai semasa tunai mengalami kekurangan (iaitu perbezaan antara aliran tunai yang disebabkan oleh Unit Amanah mengikut kontrak dan aliran tunai yang dijangka diterima oleh Unit Amanah);
- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.
Perbezaan di antara jumlah bawaan kasar dan nilai semasa bagi anggaran aliran tunai masa hadapan.
Pada setiap tarikh pelaporan, Unit Amanah akan menilai sama ada aset kewangan yang dibawa pada kos yang dilunaskan telah merosot kredit. Aset kewangan adalah 'rosot kredit' apabila satu atau lebih peristiwa yang menjejaskan anggaran aliran tunai masa depan aset kewangan telah berlaku.

Bukti yang menunjukkan aset kewangan telah mengalami rosot kredit merangkumi data yang boleh diperhatikan seperti berikut :

- Pengeluar atau rakan niaga mengalami masalah kewangan yang ketara.
- Instrumen mengalami penurunan nilai penarafan kredit yang ketara dari agensi penarafan.
- Perlanggaran kontrak seperti ingkar dan lewat tempoh; atau
- Ketiadaan pasaran aktif bagi sekuriti disebabkan oleh masalah kewangan

(v) Penyahiktirafan Aset Kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan aset kewangan hanya apabila hak atas aliran tunai dari aset tersebut berakhir, atau apabila Unit Amanah memindahkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindahkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah mengambilkira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulangan pemilikan, Unit Amanah akan terus mengiktiraf aset tersebut dan juga pinjaman bercagar bagi hasil yang diterima.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada kos dilunaskan, perbezaan di antara nilai dibawa dan jumlah yang diterima akan diambil kira dalam akaun untung rugi.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada FVTOCI, keuntungan atau kerugian terkumpul dalam rizab penilaian pelaburan tidak dikelaskan kembali ke akaun untung atau rugi tetapi dikelaskan ke rizab bolehagih ternyata.

Pada penyahiktirafan aset kewangan pada FVTPL, keuntungan atau kerugian tak ternyata kumulatif dipindahkan ke akaun untung atau rugi semasa pelupusan.

(c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

(i) Pengkelasan sebagai hutang atau ekuiti

Instrumen hutang atau ekuiti yang dikeluarkan oleh Unit Amanah dikelaskan sama ada sebagai liabiliti kewangan atau ekuiti bergantung kepada asas perjanjian dan definisi liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti.

(ii) Liabiliti Kewangan

Dalam skop MFRS 9, liabiliti kewangan diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan hanya apabila Unit Amanah menjadi pihak kepada kontrak instrumen kewangan.

Liabiliti kewangan Unit Amanah termasuk lain-lain pemiutang diiktiraf pada awalnya pada nilai saksama ditambah kos urusniaga secara langsung dan kemudiannya diukur pada kos pelunasan menggunakan kaedah faedah berkesan.

(iii) Penyahiktirafan Liabiliti Kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan liabiliti kewangan hanya apabila tanggungan atau kewajipannya dilepaskan, dibatalkan atau tamat tempoh. Perbezaan di antara nilai dibawa liabiliti kewangan dan jumlah yang dibayar, termasuk sebarang aset bukan tunai yang dipindahmilik atau liabiliti diambilalih, diambil kira dalam akaun untung rugi.

(iv) Modal Pemegang Unit

Modal pemegang unit kepada Unit Amanah menepati tafsiran instrumen 'puttable' yang dikelaskan sebagai instrumen ekuiti mengikut pindaan MFRS 132 *Financial Instruments: Presentation*.

Pengimbangan pengagihan mewakili purata jumlah yang boleh diagih yang termasuk dalam harga penjudian dan pembatalan unit. Jumlah tersebut dipulangkan kepada pemegang unit sama ada melalui pengagihan dan/atau dipinda dengan sepenuhnya apabila unit dibatalkan.

(d) Pengiktirafan Pendapatan

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan sekim pelaburan kolektif tidak tersenarai diambil kira mengikut asas pengisytiharan, apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan.

Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan diambil kira berdasarkan perbezaan di antara pendapatan bersih dengan nilai dibawa oleh pelaburan tersebut.

Pendapatan daripada pelaburan pada kos terlunas diakru berdasarkan kaedah kadar faedah berkesan / kadar keuntungan berkesan.

(e) Mata wang asing

Mata wang fungsian dan pelaporan

Perkara berkaitan mata wang asing yang terkandung di dalam penyata kewangan Unit Amanah adalah diukur dengan menggunakan mata wang persekitaran ekonomi utama di mana Unit Amanah beroperasi (mata wang fungsian).

Pengurus telah membuat pertimbangan yang teliti bagi menentukan mata wang fungsian yang menggambarkan kesan ekonomi sewajarnya terhadap transaksi asas berdasarkan keadaan dan peristiwa, telah menentukan RM sebagai mata wang fungsian terutamanya disebabkan oleh faktor-faktor berikut:

- (i) Unit-unit bagi Unit Amanah didenominasi dalam RM.
- (ii) Sebahagian besar perbelanjaan Unit Amanah didenominasi dalam RM.
- (iii) Sebahagian besar NAB Unit Amanah dilaburkan di dalam pelaburan yang didenominasi dalam RM.

Disebabkan itu, penyata kewangan Unit Amanah disediakan dalam RM iaitu mata wang fungsian dan presentasi Unit Amanah.

Transaksi dan imbalan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi di mana urusan niaga akan dinilai semula. Keuntungan dan kerugian tukaran asing terhasil dari penyelesaian sesuatu transaksi dan dari perubahan kadar tukaran bagi aset dan liabiliti kewangan pada akhir tahun diiktiraf di dalam Penyata Untung Atau Rugi.

Perkara bukan kewangan diukur pada nilai saksama di dalam mata wang asing adalah ditukarkan berdasarkan kadar tukaran pada tarikh di mana nilai saksama ditentukan. Keuntungan atau kerugian yang terhasil daripada pertukaran perkara-perkara bukan kewangan yang diukur pada nilai saksama akan diambilkira sama seperti pengiktirafan keuntungan dan kerugian daripada perubahan nilai saksama sesuatu perkara (i.e perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf di dalam pendapatan komprehensif (OCI) atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf di dalam OCI atau penyata untung atau rugi).

(f) Tunai dan persamaan tunai

Dalam penyediaan penyata aliran tunai, tunai dan persamaan tunai adalah termasuk tunai di bank dan instrumen kecairan tinggi, yang tidak membawa risiko yang ketara kepada perubahan nilai.

(g) Cukai pendapatan

Aset dan liabiliti cukai semasa diukur pada jumlah yang dijangka akan dikutip semula daripada atau dibayar kepada pihak berkuasa cukai. Kadar dan undang-undang cukai yang digunakan untuk mengira jumlah adalah yang telah digubal atau sebahagian besarnya digubal pada tarikh laporan.

Cukai semasa diiktiraf dalam untung atau rugi kecuali setakat mana cukai yang berkaitan dengan perkara yang diiktiraf di luar daripada keuntungan atau kerugian, sama ada dalam lain-lain pendapatan komprehensif atau terus ke ekuiti.

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(h) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

Nilai saksama adalah harga yang diterima untuk menjual aset atau bayaran untuk memindahkan liabiliti dalam urusan niaga yang teratur antara peserta pasaran pada tarikh pengukuran. Pengukuran nilai saksama adalah berdasarkan kepada anggapan bahawa transaksi untuk menjual atau memindahkan liabiliti berlaku sama ada:

- Dalam pasaran utama bagi aset atau liabiliti, atau
- Sekiranya ketiadaan pasaran utama, dalam pasaran yang paling berfaedah bagi aset atau liabiliti

Pasaran yang paling utama atau berfaedah mesti boleh dimasuki oleh Unit Amanah.

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan mengambil andaian bahawa semua pihak yang terlibat akan mengambil tindakan terbaik apabila menilai aset atau liabiliti masing-masing.

Unit Amanah menggunakan teknik penilaian yang sesuai dengan keadaan dan maklumat yang mencukupi untuk mengukur nilai saksama, memaksimumkan penggunaan input yang boleh diperhatikan dan meminimumkan penggunaan input yang tidak boleh diperhatikan.

Semua aset yang mana nilai saksama diukur atau dinyatakan di dalam penyata kewangan dikategorikan dalam turutan nilai saksama, seperti berikut, berdasarkan input paras terendah yang penting kepada ukuran nilai saksama secara keseluruhan:

- Aras 1 : Harga tak terlaras disebut harga dalam pasaran aktif bagi aset dan liabiliti atau serupa.
- Aras 2 : Input yang berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.
- Aras 3 : Input yang tidak berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran.

Bagi aset yang diiktiraf di dalam penyata kewangan secara berulang, Unit Amanah akan tentukan sama ada pemindahan berlaku antara Tahap dalam turutan dengan menilai semula pengkategorian (berdasarkan kepada input paras terendah yang penting kepada pengukuran nilai saksama secara keseluruhan) pada akhir setiap tempoh pelaporan.

(i) Penilaian dan Anggaran Perakaunan Yang Ketara

Penyediaan penyata kewangan Unit Amanah memerlukan Pengurus untuk membuat pertimbangan, anggaran dan andaian yang memberi kesan kepada jumlah hasil, perbelanjaan, aset dan liabiliti dan pendedahan liabiliti luar jangka pada tarikh laporan. Walau bagaimanapun, ketidakpastian tentang andaian dan anggaran ini boleh menyebabkan keputusan yang mana memerlukan pelarasan ketara kepada jumlah dibawa oleh aset atau liabiliti pada masa akan datang.

Tiada pertimbangan utama telah dibuat oleh Pengurus dalam menggunakan pakai dasar-dasar perakaunan Unit Amanah. Tiada terdapat andaian utama mengenai masa depan dan lain - lain sumber utama ketidakpastian anggaran pada tarikh laporan ini, yang mempunyai risiko penting yang boleh menyebabkan pelarasan penting kepada jumlah dibawa aset dan liabiliti dalam tempoh kewangan akan datang.

COVID-19 telah diisytiharkan sebagai wabak oleh Pertubuhan Kesihatan Sedunia (WHO) pada bulan Mac 2020. Wabak ini dan tindakan kerajaan Malaysia serta kerajaan-kerajaan di dunia bagi menangani wabak ini telah memberi kesan negatif kepada aktiviti-aktiviti komuniti, ekonomi dan operasi perniagaan. Oleh kerana wabak ini masih berkembang, adalah sangat sukar bagi meramalkan sejauh mana jangka masa dan kesannya terhadap perniagaan dan ekonomi, tempatan mahupun global.

Prestasi Unit Amanah untuk tahun kewangan semasa mungkin dipengaruhi oleh peningkatan turun naik di pasaran saham. Pengurus sedang mengawasi situasi ini dengan teliti dan akan terus menilai kesannya terhadap operasi dan prestasi Unit Amanah apabila situasi semakin berkembang. Pengurus juga telah berusaha untuk menyesuaikan strategi pelaburannya dengan mempelbagaikan portfolio Unit Amanah dan melabur dalam kelas aset baru, baik di pasaran kewangan tempatan dan antarabangsa bagi menangani persekitaran operasi yang semakin mencabar.

4. YURAN PENGURUS

Klausa 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.5% setahun daripada Nilai Aset Bersih (NAB) boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2021 ialah 1.0% (2020: 1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausa 13.2 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM500,000 atau 0.07% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2021 ialah RM500,000 (2020: RM500,000) setahun.

6. CUKAI

Unit Amanah telah diberikan pengecualian daripada cukai pendapatan oleh Menteri Kewangan mengikut bidangkuasa yang diberikan kepadanya di bawah Seksyen 127(3A) Akta Cukai Pendapatan, 1967, sehingga tahun taksiran 2026.

Disebabkan oleh pengecualian daripada cukai, pendapatan dividen yang diperolehi daripada REITs akan dibayar semula oleh Lembaga Hasil Dalam Negeri.

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2021 RM	2020 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	22,867,434	29,419,720

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 1.76 sen seunit bagi tahun berakhir 30 Jun 2021 (2020 : 2.00 sen) seunit yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tempoh kewangan.

Sumber pengagihan

Pengagihan kepada pemegang-pemegang unit adalah daripada sumber-sumber berikut:

	2021 RM	2020 RM
Rizab pengagihan pendapatan	368,309	606,794
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	3,550,721	4,297,650
Pendapatan dividen	18,616,359	26,401,716
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTPL (Kerugian)/Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTOCI	38,494,028 (24,759,394)	10,539,517 (2,519,094)
Kerugian bersih ternyata kadar tukaran asing	(828,148)	(302,187)
	35,441,875	39,024,396
Tolak: Perbelanjaan	(12,574,441)	(9,604,676)
Jumlah pengagihan	22,867,434	29,419,720
Pengagihan kasar dan bersih seunit	1.76 sen	2.00 sen

8. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI LAIN-LAIN PENDAPATAN KOMPREHENSIF

		2021 RM	2020 RM
Pada kos:			
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a)	-	1,454,392
Pelaburan disebut harga	(b)	459,674,524	598,921,036
Saham Biasa		459,674,524	577,467,253
REITs		-	21,453,783
		<u>459,674,524</u>	<u>600,375,428</u>

Pada nilai saksama:			
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a)	-	889,970
Pelaburan disebut harga	(b)	368,018,318	470,097,183
Saham Biasa		368,018,318	451,310,015
REITs		-	18,787,168
		<u>368,018,318</u>	<u>470,987,153</u>

(a) Pelaburan disebut harga - Dalam Negara

Pelaburan disebut harga – dalam negara pada 30 Jun 2021 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Perkhidmatan Komunikasi				
Astro Malaysia Holdings Berhad	10,203,000	11,482,789	11,733,450	1.78
Axiata Group Berhad	4,019,968	25,357,557	15,034,680	2.28
OCC Group Berhad	7,170,130	6,282,142	3,154,857	0.48
Telekom Malaysia Berhad	1,450,000	8,990,000	8,801,500	1.34
	<u>22,843,098</u>	<u>52,112,488</u>	<u>38,724,487</u>	<u>5.88</u>
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Padini Holdings Berhad	1,065,000	6,375,079	2,960,700	0.45
UMW Holdings Berhad	1,279,000	12,511,344	4,041,640	0.61
Innature Berhad	2,265,800	1,181,415	1,472,770	0.22
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	5,878,500	23,393,414	21,103,815	3.20
	<u>10,488,300</u>	<u>43,461,252</u>	<u>29,578,925</u>	<u>4.49</u>

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %	
			Nilai Saksama RM	
Barangan Asasi Pengguna				
Kawan Food Berhad	2,037,300	4,255,762	3,993,108	0.61
Leong Hup International Berhad	5,865,500	4,336,687	4,105,850	0.62
QL Resources Berhad	1,000,000	5,820,100	5,650,000	0.86
	8,902,800	14,412,549	13,748,958	2.09
Tenaga				
Petronas Dagangan Berhad	316,800	6,420,062	5,892,480	0.89
Sapura Energy Berhad	9,797,600	10,351,714	1,224,700	0.19
Yinson Holdings Berhad	1,000,000	5,259,600	5,010,000	0.76
	11,114,400	22,031,376	12,127,180	1.84
Kewangan				
Bursa Malaysia Berhad	81,800	687,169	648,674	0.10
CIMB Group Holdings Berhad	6,931,030	41,917,782	31,952,048	4.85
Hong Leong Bank Berhad	1,161,400	21,195,108	21,741,408	3.30
Malayan Banking Berhad	2,521,765	24,245,329	20,451,514	3.10
Public Bank Berhad	6,775,625	22,752,686	27,847,819	4.22
RHB Bank Berhad	1,000,000	5,278,300	5,400,000	0.82
	18,471,620	116,076,374	108,041,463	16.39
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	469,800	6,803,367	3,453,030	0.52
Kossan Rubber Industries Berhad	1,185,800	9,242,359	3,818,276	0.58
Top Glove Corporation Berhad	4,148,000	17,284,378	17,297,160	2.62
	5,803,600	33,330,104	24,568,466	3.72

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Perindustrian				
V.S. Industry Berhad	2,207,100	2,984,882	3,045,798	0.46
AirAsia Group Berhad	1,256,400	4,959,617	1,118,196	0.17
Malaysia Airports Holdings Berhad	812,000	6,850,904	4,872,000	0.74
Cypark Resources Berhad	4,267,800	5,093,082	3,969,054	0.60
Econpile Holdings Berhad	4,700,250	4,141,962	1,927,103	0.29
Gamuda Berhad	1,984,100	8,933,375	6,210,233	0.94
Muhibbah Engineering (M) Berhad	2,292,200	6,770,668	2,120,285	0.32
	17,519,850	39,734,490	23,262,669	3.52
Teknologi				
Globetronics Technology Berhad	3,503,000	10,309,547	8,056,900	1.22
Inari Amertron Berhad	7,244,700	22,048,328	22,965,699	3.48
JHM Consolidation Berhad	2,000,000	3,956,800	3,700,000	0.56
MI Technovation Berhad	2,384,000	10,543,551	8,272,480	1.26
Malaysian Pacific Industries Berhad	180,000	7,073,610	6,984,000	1.06
Vitrox Corporation Berhad	300,000	1,049,850	4,392,000	0.67
Pentamaster Corporation Berhad	658,500	3,054,890	3,048,855	0.46
	16,270,200	58,036,576	57,419,934	8.71
Bahan Asas				
Press Metal Berhad	4,089,500	19,331,055	19,547,810	2.97
	4,089,500	19,331,055	19,547,810	2.97

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Hartanah				
Eco World Development Group Berhad	548,900	765,715	384,230	0.06
Mah Sing Group Berhad	3,538,287	5,806,453	2,989,853	0.45
Matrix Concepts Holdings Berhad	1,810,500	3,865,468	3,566,685	0.54
Sime Darby Property Berhad	4,724,622	7,075,361	2,834,773	0.43
S P Setia Berhad	7,463,300	8,935,527	7,911,098	1.20
Sunway Berhad	2,369,200	4,079,723	4,122,408	0.63
	20,454,809	30,528,247	21,809,047	3.31
Utiliti				
Tenaga Nasional Berhad	1,960,100	30,620,013	19,189,379	2.91
	1,960,100	30,620,013	19,189,379	2.91
Jumlah saham biasa	137,918,277	459,674,524	368,018,318	55.82

9. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

		2021 RM	2020 RM
Pada kos:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti			
hutang tidak disebut harga	(a)	20,000,000	55,015,709
Nota Islam jangka sederhana		20,000,000	55,015,709
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(b)	1,454,392	-
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(c)	97,454,921	72,807,544
Saham biasa		81,387,541	68,152,964
Saham keutamaan		602,552	3,472,924
REITs		15,464,828	1,181,655
Waran		-	-
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(d)	141,387,792	122,919,906
Saham biasa		116,418,273	122,919,906
Skim pelaburan tidak kolektif tidak disenaraikan		24,969,519	-
		260,297,105	250,743,159
Pada nilai saksama:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti			
hutang tidak disebut harga	(a)	20,816,150	56,926,700
Nota Islam jangka sederhana		20,816,150	56,926,700
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(b)	1,027,923	-
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(c)	81,116,468	61,593,841
Saham biasa		65,909,201	58,551,366
Saham keutamaan		176,357	2,425,635
REITs		14,687,279	616,840
Waran		343,631	-
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(d)	145,508,819	122,141,611
Saham biasa		123,174,599	122,141,611
Skim pelaburan tidak kolektif tidak disenaraikan		22,334,220	-
		248,469,360	240,662,152

(a) Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 Jun 2021 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Nota Islam Jangka Sederhana				
6.40% Eco World International Berhad 25/10/2021	5,000,000	5,000,000	5,034,750	0.76
5.20% MNRB Holdings Berhad 22/3/2024	5,000,000	5,000,000	5,152,550	0.78
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn Bhd 26/11/2027	5,000,000	5,000,000	5,334,600	0.81
6.33% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn Bhd 26/11/2027	5,000,000	5,000,000	5,294,250	0.80
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	20,000,000	20,000,000	20,816,150	3.15
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga				
	20,000,000	20,000,000	20,816,150.00	3.15

(b) Skim pelaburan tidak disenaraikan

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan pada 30 Jun 2021 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Maybank Malaysia Ethical Dividend Fund	3,128,190	1,454,392	1,027,923	0.16
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	3,128,190	1,454,392	1,027,923	0.16

(c) Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2021 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Padini Holdings Berhad	352,500	988,614	979,950	0.15
Innature Berhad	337,300	163,725	219,245	0.03
	689,800	1,152,339	1,199,195	0.18
Barangan Asasi Pengguna				
Leong Hup International Berhad	1,135,400	1,173,031	794,780	0.12
Tenaga				
Yinson Holdings Berhad	1,371,600	6,827,653	6,871,716	1.04
Kewangan				
Public Bank Berhad	4,268,500	20,019,558	17,543,535	2.66
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	40,000	667,214	294,000	0.04
Supermax Corporation Berhad	1,036,055	9,798,077	3,418,982	0.52
Top Glove Corporation Berhad	100,000	633,628	417,000	0.06
	1,176,055	11,098,919	4,129,982	0.62

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	500,000	2,744,850	3,000,000	0.46
Econpile Holdings Berhad	2,000,000	1,249,000	820,000	0.12
HSS Engineers Berhad	4,350,000	2,819,230	2,414,250	0.37
Muhibbah Engineering (M) Berhad	155,900	360,972	144,208	0.02
	7,005,900	7,174,052	6,378,458	0.97
Teknologi				
Globetronics Technology Berhad	451,600	1,263,848	1,038,680	0.16
JHM Consolidation Berhad	2,000,000	4,029,200	3,700,000	0.56
MI Technovation Berhad	657,800	2,720,194	2,282,566	0.35
Uchi Technologies Berhad	2,307,500	7,242,983	7,037,875	1.07
Vitrox Corporation Berhad	127,200	1,977,764	1,862,208	0.28
Greatech Technology Berhad	887,000	5,325,758	5,047,030	0.77
Pentamaster Corporation Berhad	701,300	3,930,538	3,247,019	0.49
	7,132,400	26,490,285	24,215,378	3.68
Bahan Asas				
Press Metal Berhad	299,600	787,788	1,432,088	0.22
Hartanah				
Eco World Development Group Berhad	3,920,100	5,974,816	2,744,070	0.42
Sime Darby Property Berhad	1,000,000	689,100	600,000	0.09
	4,920,100	6,663,916	3,344,070	0.51
Jumlah saham biasa				
- Dalam negara	27,999,355	81,387,541	65,909,201	10.00

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Saham Keutamaan				
Tenaga				
Sapura Energy Berhad- Redeemable Convertible PreferenceShares - Islamic B	1,469,640	602,552	176,357	0.03
REITs				
Axis Real Estate Investment Trust	2,906,100	5,518,767	5,550,651	0.84
Pavilion Real Estate Investment Trust	1,735,400	2,808,870	2,360,144	0.36
Sunway Real Estate Investment Trust	4,738,800	7,137,191	6,776,484	1.03
Jumlah REITs	9,380,300	15,464,828	14,687,279	2.23
Waran				
Perindustrian				
V. S. Industry Berhad - Warrants B	1,296,720	-	343,631	0.05
	1,296,720	-	343,631	0.05
Jumlah saham keutamaan	40,146,015	97,454,921	81,116,468	12.31

(d) Pelaburan disebut harga – Luar Negara

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Saham biasa - Luar Negara				
Britain				
Penjagaan Kesihatan				
Taylor Wimpey PLC	500,000	5,142,207	4,657,993	0.71
China				
Tenaga				
JD Logistics Inc	241,219	5,510,690	5,422,074	0.82
Tencent Holdings Ltd	15,500	5,032,947	4,892,598	0.74
	256,719	10,543,637	10,314,672	1.56
Jerman				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Porsche Automobil Holding SE	11,500	5,263,839	5,358,536	0.81
Hong Kong				
Barangan Asasi Pengguna				
Geely Automobile Holdings Ltd	483,000	5,607,429	6,532,142	0.99
Tenaga				
Xinyi Solar Holdings	550,000	5,074,479	5,086,239	0.77
Jepun				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Shimano Inc	5,500	5,416,538	5,447,553	0.83
Singapura				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Sea Ltd	6,500	6,730,796	7,747,013	1.18

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Saham biasa - Luar Negara (samb.)				
Korea				
Perkhidmatan Komunikasi				
NAVER Corp	4,000	4,205,673	6,053,665	0.92
Barangan Asasi Pengguna				
LG Household & Health Care Ltd	1,000	5,861,080	6,461,901	0.98
Teknologi				
SK Hynix Inc	9,300	4,020,293	4,275,447	0.65
Samsung Electronics Co Ltd	21,000	4,022,887	6,255,944	0.95
	30,300	8,043,180	10,531,391	1.60
Taiwan				
Teknologi				
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	64,000	3,871,036	5,665,701	0.86
Amerika Syarikat				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
NIKE Inc	7,500	4,243,830	4,853,983	0.74
Polaris Inc	9,500	5,075,603	5,358,295	0.81
VF Corp	15,000	5,195,598	5,045,403	0.77
Alibaba Group Holding Ltd	100,000	15,289,821	11,728,017	1.78
	132,000	29,804,852	26,985,698	4.10
Barangan Asasi Pengguna				
Estee Lauder Cos Inc	3,900	4,738,879	5,138,941	0.78
Perkhidmatan Komunikasi				
Activision Blizzard Inc	15,000	5,651,285	5,951,771	0.90

				Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.6.2021 %
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Saham biasa - Luar Negara (Samb.)				
Teknologi				
Apple Inc	10,500	5,618,635	5,940,628	0.90
Applied Materials Inc	9,000	4,844,728	5,300,755	0.80
	19,500	10,463,363	11,241,383	1.70
Jumlah saham biasa - Luar Negara				
	2,082,919	116,418,273	123,174,599	18.69
Dana Didagangkan Bursa (ETF)				
Amerika Syarikat				
Ishares Global Clean Energy	65,000	7,708,386	6,422,800	0.97
Ishares MSCI China ETF	25,000	9,226,644	8,644,520	1.31
SPDR S&P Biotech ETF	12,900	8,034,489	7,266,900	1.10
	102,900	24,969,519	22,334,220	3.38
Jumlah dana didagangkan bursa (ETF)				
	102,900	24,969,519	22,334,220	3.38
Jumlah pelaburan disebut harga - Luar negara				
	2,185,819	141,387,792	145,508,819	22.07

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	2021 RM	2020 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	45,767,183	55,892,264
	<u>45,767,183</u>	<u>55,892,264</u>

Purata wajaran kadar faedah efektif (PWKFE) tahunan dan purata kematangan bagi simpanan dengan institusi kewangan pada tarikh penyata aset dan liabiliti adalah seperti berikut:

	2021		2020	
	WAEPR (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)	WAEPR (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	1.90	2	1.97	2

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2021 RM	2020 RM
Dividen	1,690,210	701,590
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	5,631,924	300,284
	<u>7,322,134</u>	<u>1,001,874</u>

12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA/KEPADA PNB

	2021 RM	2020 RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada: Penjadian unit	5,235,220	311,460
	2021 RM	2020 RM
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada: Pembatalan unit	843,840	1,451,800

13. MODAL PEMEGANG UNIT

	2021		2020	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tahun	1,470,986,000	816,741,850	1,548,186,000	861,346,544
Penjadian unit untuk				
- jualan	4,581,500,000	2,444,815,651	212,700,000	94,462,575
- pengagihan				
pendapatan	78,700,000	29,326,310	77,800,000	40,264,660
	4,660,200,000	2,474,141,961	290,500,000	134,727,235
Pembatalan unit	(4,831,900,000)	(2,585,458,670)	(367,700,000)	(179,331,929)
	(171,700,000)	(111,316,709)	(77,200,000)	(44,604,694)
Pengimbangan pengagihan				
bagi				
- tahun semasa	-	368,309	-	606,794
- pengagihan				
pendapatan	-	(368,309)	-	(606,794)
Pada akhir tahun	1,299,286,000	705,425,141	1,470,986,000	816,741,850

Sepanjang tahun berakhir 30 Jun 2021, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 30 Jun 2020, PNB secara sah memegang 700,522 unit (2019: 720,341), merangkumi 0.05% (2019: 0.05%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

14. URUS NIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/BROKER/DEALER/INSTITUSI KEWANGAN

Sepuluh syarikat broker saham/broker/dealer/institusi kewangan terbesar mengikut nilai urus niaga adalah seperti berikut:

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
Maybank Investment Bank Berhad**	197,351,522	13.66	275,203	13.53
Affin-Hwang Investment Bank Berhad	152,595,335	10.56	223,258	10.98
CGS-CIMB Securities Sdn. Bhd.**	118,409,236	8.19	177,128	8.71
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	104,953,349	7.26	156,168	7.68
UBS Securities Malaysia Sdn. Bhd.	100,089,083	6.93	144,599	7.11
RHB Investment Bank Berhad**	93,486,606	6.47	137,622	6.77
Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd.	84,898,807	5.87	127,356	6.26
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	71,887,765	4.97	105,112	5.17
Credit Suisse Securities Malaysia Sdn. Bhd.	70,196,769	4.86	105,295	5.18
MIDF Amanah Investment Bank Berhad*	59,580,461	4.12	64,401	3.17
Lain-lain	391,821,873	27.11	517,813	25.46
	<u>1,445,270,806</u>	<u>100.00</u>	<u>2,033,954</u>	<u>100.00</u>

ASNB tidak mempunyai pegangan ekuiti secara langsung di dalam syarikat-syarikat tersebut.

* PNB dan/atau tabung unit amanah di bawah pengurusan ASNB mempunyai pegangan ekuiti secara langsung di dalam syarikat.

** PNB dan/atau tabung unit amanah di bawah pengurusan ASNB mempunyai pegangan ekuiti secara langsung di dalam syarikat induk terakhir bagi syarikat-syarikat berkenaan.

Segala urusan dengan syarikat-syarikat broker saham telah dilaksanakan menurut perjalanan biasa berdasarkan syarat-syarat di dalam industri broker saham.

15. PUSING GANTI PORTFOLIO

	2021	2020
Pusing Ganti Portfolio (PGP)	1.79 kali	0.36 kali

PGP adalah dikira berdasarkan pada nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan di dalam tempoh kewangan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

16. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	2021	2020
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP)	1.72%	1.20%

NPP adalah dikira berdasarkan pada nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah yang dikembalikan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL

(a) Pengenalan

Unit Amanah ini terdedah kepada pelbagai risiko termasuk risiko pasaran, risiko kredit dan risiko kecairan. Walaupun risiko kewangan jenis ini adalah yang terpenting bagi setiap jenis instrumen kewangan, Pengurus dan Pemegang Amanah ingin menekankan bahawa senarai ini tidak bertujuan untuk membentuk satu senarai yang lengkap bagi semua risiko yang wujud dalam pelaburan Unit Amanah. Objektif pengurusan risiko kewangan Unit Amanah adalah untuk mengurangkan kerugian modal.

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti

Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab untuk mengenal pasti, menilai dan mengawal risiko. Aktiviti pengurusan risiko adalah berdasarkan rangka kerja pengurusan syarikat. Jawatankuasa Pengurusan Risiko Lembaga Pengarah, Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab terhadap pengurusan risiko keseluruhan Unit Amanah.

Pengurusan risiko kewangan dilaksanakan melalui kajian dasar, sistem kawalan dalaman dan pematuhan kepada kuasa pelaburan dan sekatan yang ditetapkan dalam Garis Panduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti di Malaysia dan garis panduan pelaburan unit amanah. Kajian semula strategi pelaburan termasuk analisis asas kepada ekonomi, sektor dan sekuriti dijalankan sebagai sebahagian daripada kawalan risiko kewangan Unit Amanah.

(c) Risiko Pasaran

Risiko pasaran merujuk kepada kemungkinan bahawa nilai pelaburan akan berkurangan akibat dari penurunan dalam pasaran kewangan yang disebabkan oleh faktor-faktor ekonomi, politik dan /atau lain-lain yang akan menjejaskan prestasi Unit Amanah.

Risiko pasaran tidak boleh dihapuskan tetapi peruntukan aset dan strategi kepelbagaian boleh mengurangkan risiko ini.

(i) Risiko harga ekuiti

Risiko ekuiti adalah risiko bahawa nilai saksama instrumen kewangan akan berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam pemboleh ubah pasaran, iaitu harga ekuiti, kadar faedah, kadar pertukaran asing dan harga komoditi. Risiko pasaran diuruskan melalui kepelbagaian portfolio dan perubahan dalam peruntukan aset, dan tindak balas pantas kepada pelbagai faktor yang boleh menjejaskan Unit Amanah.

Risiko harga ekuiti boleh dikurangkan melalui analisa fundamental ke atas syarikat-syarikat dan pemantauan berterusan ke atas fundamental syarikat asas dan prestasi sahamnya.

Sensitiviti risiko harga ekuiti

Berikut adalah anggaran terbaik Pengurus atas kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif bagi tahun semasa disebabkan oleh perubahan munasabah dalam indeks ekuiti, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah seperti dalam jadual di bawah:

Indeks pasaran	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif pada harga ekuiti Naik/(turun)	
	%	RM
2021		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	38,030,124/ (38,030,124)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	23,618,643 (23,618,643)
2020		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	46,086,765/ (46,086,765)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	16,713,036 (16,713,036)

Analisis sensitiviti di atas mengandaikan bahawa portfolio ekuiti bergerak sejajar dengan indeks di atas.

Risiko penumpuan harga ekuiti

Penumpuan harga ekuiti Unit Amanah dianalisa oleh instrumen ekuiti Unit Amanah mengikut sektor adalah seperti di Nota 8 dan 9.

(ii) Risiko kadar pendapatan

Risiko kadar pendapatan merujuk kepada kesan perubahan kadar pendapatan ke atas penilaian instrumen berpendapatan tetap. Prestasi instrumen berpendapatan tetap mungkin terjejas sekiranya kadar pendapatan meningkat dengan ketara.

Bagi mengurangkan risiko kadar pendapatan, Pengurus perlu memantau portfolio instrumen berpendapatan tetap dengan menjalankan kajian yang kerap ke atas pergerakan kadar pendapatan, jangkaan pasaran dan menyesuaikan strategi portfolio sekiranya perlu, berdasarkan objektif Unit Amanah.

Sensitiviti risiko kadar pendapatan

Jadual berikut menunjukkan sensitiviti lain-lain pendapatan komprehensif Unit Amanah bagi tahun semasa ke atas perubahan yang munasabah dalam kadar pendapatan, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah.

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar pendapatan pada:

- lain-lain pendapatan komprehensif selama satu tahun, berdasarkan aset kewangan kadar terapan yang dipegang pada akhir tempoh pelaporan;
- perubahan dalam nilai saksama pelaburan untuk tahun kewangan, berdasarkan penilaian semula aset kewangan kadar tetap pada akhir tempoh pelaporan.

	Perubahan mata asas*	Sensitiviti perubahan dalam untung/(rugi) bagi tahun kewangan Naik/(turun) RM
2021		
Depositi dengan institusi kewangan	+25/-25	114,418/ (114,418)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(52,040)/ 52,040

	Perubahan mata asas* RM	Sensitiviti perubahan dalam untung/(rugi) bagi tahun kewangan Naik/(turun) RM
2020		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	139,731/ (139,731)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(142,317)/ 142,317

Pergerakan yang diandaikan dalam mata asas bagi analisa sensitiviti kadar pendapatan berdasarkan pemerhatian ke atas persekitaran semasa pasaran yang diawasi.

Pendedahan risiko kadar pendapatan

Jadual berikut menganalisa pendedahan risiko kadar pendapatan Unit Amanah. Aset dan liabiliti Unit Amanah diletakkan pada nilai saksama dan dikategorikan berdasarkan kepada penentuan semula harga kontraktual atau tarikh kematangan kontrak yang mana terdahulu.

	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	Tanpa faedah RM	Jumlah RM	Kadar faedah %
2021						
Aset:						
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	368,018,318	368,018,318	-
Pelaburan pada FVTPL	-	5,034,750	15,781,400	227,653,210	248,469,360	3.05
Deposit dengan institusi kewangan	45,767,183	-	-	-	45,767,183	1.90
Lain-lain aset	-	-	-	37,262,558	37,262,558	-
Jumlah aset	45,767,183	5,034,750	15,781,400	632,934,086	699,517,419	
Liabiliti:						
Lain-lain liabiliti	-	-	-	40,361,735	40,361,735	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	40,361,735	40,361,735	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	45,767,183	5,034,750	15,781,400	592,572,351	659,155,684	

	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	Tanpa faedah RM	Jumlah RM	Kadar faedah %
2020						
Aset:						
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	470,987,153	470,987,153	
Pelaburan pada FVTPL	-	5,059,750	51,866,950	183,735,452	240,662,152	5.09
Depositi dengan institusi kewangan	55,892,264	-	-	-	55,892,264	1.97
Lain-lain aset	-	-	-	5,840,363	5,840,363	
Jumlah aset	55,892,264	5,059,750	51,866,950	660,562,968	773,381,932	
Liabiliti:						
Lain-lain liabiliti	-	-	-	40,935,948	40,935,948	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	40,935,948	40,935,948	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	55,892,264	5,059,750	51,866,950	619,627,020	732,445,984	

(d) Risiko Kredit

Risiko kredit adalah berkaitan dengan kepercayaan kredit penerbit instrumen berpendapatan tetap dan jangkaan keupayaan mereka untuk membuat pembayaran faedah dan/atau prinsipal tepat pada masanya yang boleh menjejaskan prestasi portfolio instrumen berpendapatan tetap.

Risiko kredit diuruskan dengan memastikan Unit Amanah melabur dalam instrumen berpendapatan tetap yang diterbitkan oleh penerbit yang mempunyai asas yang kukuh dengan kepercayaan kredit yang baik dan sentiasa memantau keupayaan penerbit bagi memenuhi pembayaran hutang dan perjanjian kewangan.

Pendedahan risiko kredit

Pada tarikh laporan, pendedahan maksimum Unit Amanah terhadap risiko kredit diwakili oleh jumlah dibawa setiap kelas aset kewangan yang diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan.

Kualiti kredit aset kewangan

Unit Amanah melabur dalam sekuriti hutang yang diberi penarafan kredit sekurang-kurangnya gred pelaburan oleh agensi penarafan kredit. Jadual berikut menganalisa portfolio sekuriti hutang Unit Amanah mengikut kategori penarafan :

Penarafan Kredit	2021		2020	
	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih
AA1	-	-	8.97	0.70
AA3	-	-	17.86	1.39
A1	24.75	0.78	9.08	0.71
A+	51.06	1.61	18.01	1.40
Tidak diiktiraf	24.19	0.76	46.07	3.58
	100.00	3.15	100.00	7.78

(e) Risiko Kecairan

Risiko kecairan merujuk kepada kemudahan untuk mencairkan aset yang bergantung kepada jumlah aset yang diniagakan di pasaran. Jika Unit Amanah menyimpan aset yang tidak cair, prestasi Unit Amanah akan terjejas apabila ia perlu menjual aset pada harga yang kurang menguntungkan.

Risiko kecairan juga adalah apabila Unit Amanah menghadapi kesukaran dalam memenuhi pelucutan unit oleh pemegang unit.

Risiko kecairan boleh dikurangkan dengan menguruskan pegangan Unit Amanah dalam aset kurang cair melalui strategi perumpukan aset dan mengekalkan aset cair yang mencukupi untuk memenuhi pelucutan unit oleh pemegang unit.

Dasar Pengurus adalah untuk sentiasa mengekalkan aset cair secara berhemah dan pada tahap yang mencukupi untuk memenuhi keperluan operasi dan permintaan penebusan oleh pemegang unit. Aset cair terdiri daripada tunai, deposit dengan institusi kewangan dan lain-lain instrumen yang mampu ditukar menjadi wang tunai dalam tempoh 7 hari.

Jadual berikut meringkaskan profil kematangan liabiliti kewangan. Baki tertunggak dalam tempoh enam bulan sama ada dengan nilai yang dibawa kerana kesan pendiskauan adalah tidak ketara.

Liabiliti Kewangan	Kurang dari 1 bulan hingga		Jumlah
	1 bulan RM	1 tahun RM	
Lain-lain liabiliti			
2021	11,931,473	5,562,828	17,494,301
2020	11,289,179	227,049	11,516,228

Pengkelasan kematangan adalah berdasarkan baki tempoh dari akhir tempoh pelaporan hingga tarikh matang kontrak. Apabila pihak yang berurusan dengan Unit Amanah mempunyai pilihan untuk menentukan tarikh pembayaran, liabiliti tersebut hendaklah diperuntukkan untuk tempoh yang terawal di mana Unit Amanah diperlukan untuk membuat pembayaran.

(f) Risiko Penumpuan

Risiko penumpuan adalah kebarangkalian kerugian yang timbul daripada kekurangan kepelbagaian, melabur terlalu besar dalam satu industri, satu lokasi geografi atau satu jenis sekuriti. Penumpuan yang berlebihan juga boleh mengakibatkan risiko kecairan atau risiko kerugian saham tertentu.

Risiko ini dapat dikurangkan dengan melabur ke dalam kelas aset dan sekuriti yang berbeza dalam pelbagai sektor atau lokasi geografi yang berbeza dalam had yang diluluskan. Ia juga boleh dikurangkan melalui pengawasan yang rapat kepada pelaburan yang mana pendedahannya adalah terlalu tertumpu.

18. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

Nilai saksama

Kaedah dan andaian seperti berikut digunakan dalam anggaran nilai saksama bagi setiap kelas instrumen kewangan yang berikut:

(i) Tunai dan persamaan tunai, instrumen pasaran kewangan, jumlah terhutang daripada/ (kepada) broker saham, peruntukan pengagihan, dan pendapatan belum diterima.

Nilai dibawa merupakan anggaran nilai saksama disebabkan oleh tempoh matang yang pendek bagi instrumen-instrumen kewangan ini.

(ii) Pelaburan disebut harga

Nilai saksama saham disebut harga, waran dan REITs ditentukan berdasarkan harga terakhir yang disebut di Bursa Malaysia dan Bloomberg untuk pelaburan dalam dan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

(iii) Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga

Nilai saksama bagi sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga, ditentukan berdasarkan harga yang dikeluarkan oleh Bond Pricing Agency Sdn. Bhd., agensi bon berdaftar dengan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia dan Bloomberg untuk pelaburan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

(iv) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan

Nilai saksama bagi skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan adalah berdasarkan kepada harga terbitan pembelian terakhir.

19. TURUTAN NILAI SAKSAMA

Unit Amanah menggunakan turutan berikut untuk menentukan nilai saksama semua instrumen kewangan yang dibawa pada nilai saksama:

Aras 1 : Harga tak terlaras disebutharga dalam pasaran aktif bagi aset dan liabiliti atau serupa.

Aras 2 : Input yang berdasarkan data yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.

Aras 3 : Input yang tidak berdasarkan data yang boleh dilihat di pasaran.

2021	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	368,018,318	-	-	368,018,318
	<u>368,018,318</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>368,018,318</u>

Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FIVPL)				
Ekuiti disebut harga	226,625,287	-	-	226,625,287
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	1,027,923	-	-	1,027,923
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	20,816,150	-	20,816,150
	<u>227,653,210</u>	<u>20,816,150</u>	<u>-</u>	<u>248,469,360</u>

2020	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	470,097,183	-	-	470,097,183
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	889,970	-	-	889,970
	<u>470,987,153</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>470,987,153</u>

2020	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)				
Ekuiti disebut harga	183,735,452	-	-	183,735,452
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	56,926,700	-	56,926,700
	<u>183,735,452</u>	<u>56,926,700</u>	<u>-</u>	<u>240,662,152</u>

Tiada pindahan dari Aras 1 dan Aras 2 dalam tahun kewangan semasa dan sebelumnya.

20. LAPORAN BERSEGMENT

Unit Amanah diuruskan secara satu bahagian iaitu pelaburan di dalam pelbagai instrumen kewangan. Aktiviti-aktiviti Unit Amanah adalah berhubung-kait dan setiap aktiviti adalah berkaitan dengan satu sama lain. Justeru, semua keputusan penting operasi adalah berdasarkan satu strategi pelaburan yang diintegrasikan dan prestasi Unit Amanah dinilai secara keseluruhan.

21. MATA WANG

Semua jumlah dinyatakan dalam Ringgit Malaysia (RM).

8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

KUALA LUMPUR	PUTRAJAYA
Amanah Saham Nasional Berhad Kaunter Utama ASNB Tingkat 1, Balai PNB 201-A, Jalan Tun Razak 50400 Kuala Lumpur Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya Presint 3, Persiaran Perdana 62675 Putrajaya Wilayah Persekutuan Putrajaya
SELANGOR	
Amanah Saham Nasional Berhad Lot 18-1 & 18-2 Pusat Dagangan UMNO Shah Alam Persiaran Damai Seksyen 11 40000 Shah Alam Selangor	Amanah Saham Nasional Berhad No.7 Jalan Medan Niaga 2 Medan Niaga Kuala Selangor 45000 Kuala Selangor Selangor
Amanah Saham Nasional Berhad (UTC Selangor) Lot, 2-17(A), Tingkat 2, Anggerik, Mall, No 5, Jalan 14/8, Seksyen 14, 40000 Shah Alam , Selangor	
MELAKA	NEGERI SEMBILAN
Amanah Saham Nasional Berhad No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim Jalan KPAA 1, Bukit Baru 75150 Melaka	Amanah Saham Nasional Berhad No. 120 & 121, Jalan Dato' Bandar Tunggal, 70000 Seremban , Negeri Sembilan
JOHOR	
Amanah Saham Nasional Berhad No. 9 & 9A dan No. 10 & 10A Jalan Abdul Rahman, Bandar Penggaram 83000 Batu Pahat Johor	Amanah Saham Nasional Berhad Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2 Uda Business Centre 81200 Johor Bahru Johor
Amanah Saham Nasional Berhad No.6 dan 7, Jalan Muhibbah Taman Muhibbah, 85000 Segamat , Johor	
PERAK	
Amanah Saham Nasional Berhad No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1, Greentown Business Centre, 30450 Ipoh , Perak	Amanah Saham Nasional Berhad No. 273, Jalan Intan 12, Bandar Baru Teluk Intan, 36000 Teluk Intan , Perak
PAHANG	
Amanah Saham Nasional Berhad No. 71 & 73, Tingkat Bawah Jalan Tun Ismail 25000 Kuantan , Pahang	Amanah Saham Nasional Berhad No.8, Jalan Ahmad Shah Bandar Seri Semantan 28000 Temerloh , Pahang

PULAU PINANG	
Amanah Saham Nasional Berhad No.12, Jalan Todak 3, Pusat Bandar Seberang Jaya 13700 Seberang Jaya , Pulau Pinang	Amanah Saham Nasional Berhad A-12A-1 dan A-12A-2 Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue 11900 Bayan Lepas , Pulau Pinang
PERLIS	TERENGGANU
Amanah Saham Nasional Berhad Lot 7, Jalan Indera Kayangan 01000 Kangar , Perlis	Amanah Saham Nasional Berhad No. 15, Jalan Batas Baru, 20300 Kuala Terengganu , Terengganu <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
KEDAH	
Amanah Saham Nasional Berhad 27, Kompleks Shahab Perdana Jalan Sultanah Sambungan 05250 Alor Setar Kedah	Amanah Saham Nasional Berhad No.51 & 53, Jalan Perdana Heights 2/2, Perdana Heights, 08000 Sungai Petani , Kedah
KELANTAN	
Amanah Saham Nasional Berhad Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan, 15350 Kota Bharu , Kelantan <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>	Amanah Saham Nasional Berhad No. 52, 52A & 52B, Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5, 16800 Pasir Puteh , Kelantan <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
SABAH	
Amanah Saham Nasional Berhad Tingkat Bawah dan Satu, No. A-G-18 & A-1-18, Blok A, Sutera Avenue, Jalan Coastal 88100 Kota Kinabalu , Sabah	Amanah Saham Nasional Berhad TB 4287 & TB 4280 Tingkat Bawah & 1 Town Ext II Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau 91000 Tawau , Sabah
Amanah Saham Nasional Berhad Tingkat Bawah, Lot 1, Circular Blok A Harbour Town, Jalan Pantai, 91100 Lahad Datu , Sabah	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 8 & 9, Blok B, Pusat Komersil Datun, Jalan Masak, 89008 Keningau , Sabah
Amanah Saham Nasional Berhad Lot 15, Tingkat Bawah, Bandar Pasaraya, Fasa I, 90000 Sandakan , Sabah	

SARAWAK

Amanah Saham Nasional Berhad Tingkat Bawah, Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre, Seksyen 6, Jalan Kulas, 93400 Kuching , Sarawak	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 1959, Tingkat Bawah Lot 1960 & 1961, Marina Square Phase 2, Marina Park City, 98000 Miri , Sarawak
Amanah Saham Nasional Berhad Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28, Jalan Keppel, 97000 Bintulu , Sarawak	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 1457 & 1458 Sg. Kudang Shophouse Ground Floor, Jalan Buangsiol 98700 Limbang , Sarawak
Amanah Saham Nasional Berhad 4C, Ground Floor Lot 832 Jalan Sabu 95000 Sri Aman , Sarawak	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 1007 & 1008 Jalan Kampung Nyabor 96000 Sibu , Sarawak

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

PENGURUS

AMANAHAH SAHAM NASIONAL BERHAD 197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

PERMODALAN NASIONAL BERHAD 197801001190 (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 4, Balai PNB
201-A, Jalan Tun Razak
50400 Kuala Lumpur

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB

03-7730 8899

EMEL

asnbcare@pnb.com.my

LAMAN WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

MyASNB App

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad

200701008892 (766894-T)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 11, Wisma AmanahRaya
No. 2, Jalan Ampang, 50508 Kuala Lumpur

Telefon: 03-2036 5129/5003

Faks: 03-2072 0320

Emel: art@arb.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.com.my